

RESUMEN EJECUTIVO

En el presente trabajo de investigación se propone el diseño de un modelo de gestión financiera para la empresa TECNIFAISSA CIA. LTDA., cuya actividad principal es la fabricación e importación de filtros de aire y aceite para el sector automotriz, ubicada en la ciudad de Quito.

Para el desarrollo de la investigación, se ha analizado la situación financiera de la empresa, a través de herramientas y técnicas que permitan simular varios escenarios, con el fin de maximizar las utilidades y facilitar la toma de decisiones a la gerencia. El trabajo de investigación integra el análisis situacional de la compañía, donde se analiza el ambiente interno y externo, identificando fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas, además contiene el análisis financiero de los Estados Financieros de los periodos 2010-2012, con el fin de detectar problemas de liquidez, solvencia, productividad o endeudamiento. Asimismo se plantearon la misión, visión, objetivos y estrategias financieras, para dar solución a los problemas detectados. Por otro lado, para la elaboración del diseño del modelo de gestión financiera se utilizó un modelo mixto, donde se combinó un modelo de planeación y de pronóstico y está basado en variables de entrada, variables de proceso y variables de salida. Como resultados se obtienen los Estados Financieros proyectados a cinco años, a más de los indicadores financieros proyectados.

Palabras Claves: Modelo financiero, gestión financiera, maximizar utilidades, análisis financiero, estrategias financieras.

ABSTRACT

In the present research intends to design a model of financial management for the company TECNIFAISSA CIA. LTDA, whose principal activity is the manufacture and import of air filters and oil for the automotive sector, located in the city of Quito.

The development of research, the financial situation of the company, has been analyzed through tools and techniques allowing simulating various scenarios, in order to maximize profits and to facilitate management decision-making. The research work integrates the company's situational analysis, which analyzes the environment, internal and external, identifying strengths, opportunities, weaknesses and threats, also contains the financial analysis of financial statements for the period 2010-2012, in order to detect problems of liquidity, solvency, productivity or indebtedness. Also raised the mission, vision, goals, and financial strategies, to solve the problems detected. On the other hand, for the elaboration of the design of the model of financial management was used a mixed model, which combined a model of planning and forecasting and is based on input variables, process variables and output variables. As results are obtained financial statements projected five years, more than the projected financial indicators.

Key words: Financial model, financial management, maximize profits, financial analysis, financial strategies.